



Status

B-Geheim met termijn

Datum vergadering Gedeputeerde Staten

23 juli 2019

Eindtermijn

23 juli 2019

Onderwerp

Warmtebedrijf Holding B.V. - Aandeelhoudersbesluit buiten vergadering - Jaarrekening 2018

Advies

1. Als aandeelhouder van Warmtebedrijf Holding B.V.:
 - a. in te stemmen met het nemen van een schriftelijk besluit door de Algemene vergadering van Warmtebedrijf Holding B.V.;
 - b. kennis te nemen van het Jaarverslag 2018 van Warmtebedrijf Holding B.V., waarin opgenomen het verslag van de Raad van Commissarissen, het bestuursverslag, de jaarrekening, overige informatie en de controleverklaring van de accountant;
 - c. gelet op onderdeel A van de controleverklaring van de accountant in te stemmen met het vaststellen van de jaarrekening 2018, waarbij uitdrukkelijk wordt opgemerkt dat deze instemming niet geldt voor het verslag van de Raad van Commissarissen en het bestuursverslag;
 - d. te verklaren dat het stemrecht op de door de provincie Zuid-Holland gehouden aandelen in het kapitaal van Warmtebedrijf Holding B.V. door niemand anders dan door de provincie Zuid-Holland kan worden uitgeoefend;
 - e. te verklaren dat ten tijde van het nemen van onderhavig besluit, voor zover de provincie Zuid-Holland bekend:
 - i. geen besluit is genomen ter zake van juridische fusie of splitsing, waarbij Warmtebedrijf Holding B.V. is betrokken als verdwijnende vennootschap;
 - ii. geen besluit is genomen ter zake ontbinding van Warmtebedrijf Holding B.V.;
 - iii. Warmtebedrijf Holding B.V. geen bericht heeft ontvangen van de Kamer van Koophandel betreffende de ontbinding van Warmtebedrijf Holding B.V. op grond van artikel 2:19a van het Burgerlijk Wetboek;
2. Mandaat te verlenen aan één lid van Gedeputeerde Staten om gedurende de zomerrecesperiode als bedoeld in artikel 2, derde lid, van het Mandaatbesluit van Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland voor de provinciale organisatie 2019, om het aandeelhoudersbesluit vast te stellen waarin is vastgelegd dat de provincie Zuid-Holland als aandeelhouder van Warmtebedrijf Zuid-Holland B.V. instemt met het vaststellen van de jaarrekening 2018;
3. Brief vast te stellen waarmee aan Warmtebedrijf Holding B.V. wordt medegedeeld dat de provincie Zuid-Holland als aandeelhouder van Warmtebedrijf Holding B.V. instemt met het vaststellen van de jaarrekening 2018;

4. De publiekssamenvatting vast te stellen, waarin melding wordt gedaan van het besluit om de jaarrekening 2018 van Warmtebedrijf Holding B.V. vast te stellen;
5. Ten aanzien van dit GS-voorstel en de bijlage a) en b) geheimhouding in de zin van artikel 55, eerste lid, van de Provinciewet jo artikel 10, lid 2, onder f, van de Wet openbaarheid van bestuur op te leggen en te bepalen dat de geheimhouding ten aanzien van het besluit en de bijlagen wordt opgeheven op het moment dat de jaarrekening is gedeponereerd bij de Kamer van Koophandel.

Besluit GS

Vastgesteld met een machtiging voor de portefeuillehouder om de GS-brief aan het Warmtebedrijf te herschrijven door explicieter aan te geven dat de provincie het er niet mee eens is dat de RvC in 2018 goed gefunctioneerd heeft en toe te voegen dat dit eerder ook al tijdens een overleg is gemeld

Bijlagen

- a) Warmtebedrijf Holding B.V. - Jaarverslag 2018
- b) Brief aan Warmtebedrijf Holding B.V.
- c) Concept wethoudersbrief Rotterdam – 15 juli 2019

1 Toelichting voor het College

De provincie Zuid-Holland, verder de provincie, en de gemeente Rotterdam, verder de gemeente, houden samen de aandelen in Warmtebedrijf Holding B.V., verder WbR. In dat kader heeft de provincie stemrecht in de Algemene vergadering van aandeelhouders van Warmtebedrijf Holding B.V., verder de Algemene vergadering. Het vaststellen van de jaarrekening is een bevoegdheid van de Algemene vergadering. Dit dient te gebeuren binnen vijf maanden na het einde van het boekjaar. De algemene vergadering heeft deze termijn voor de jaarrekening 2018 verlengd tot 1 augustus 2019.

WbR heeft haar aandeelhouders het Jaarverslag 2018 toegezonden met het verzoek de daarin opgenomen jaarrekening 2018 te willen vaststellen. Het Jaarverslag 2018 bestaat uit:

- a) het verslag van de Raad van Commissarissen
- b) het verslag van het bestuur
- c) de jaarrekening 2018
- d) de controleverklaring van de accountant (BDO) van 28 juni 2019, bestaande uit A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening, B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie en C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening.

De accountant constateert dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van het vermogen van Warmtebedrijf Holding B.V. op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018. Ten aanzien van de door het bestuur op pagina 15 geuite twijfel over de continuïteit van Warmtebedrijf Holding B.V. en haar dochters door de onzekerheden over de herfinanciering en de uitbreidingsfinanciering voor de uitbreiding van het warmtenet merkt de accountant op dat het oordeel niet is aangepast met betrekking tot deze aangelegenheid (zie pagina 38-39).

De verslagen van de Raad van Commissarissen en het bestuur en de overige informatie in het jaarverslag maken geen deel uit van de jaarrekening; het vaststellen van de jaarrekening strekt zich daarmee niet uit tot deze beide verslagen. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de overige informatie in het jaarverslag; de accountant constateert dat alle door de wet voorgeschreven informatie is verstrekt, dat deze met de jaarrekening verenigbaar is en dat deze geen materiële afwijkingen bevat.

De gemeente heeft inmiddels ingestemd met het vaststellen van de jaarrekening 2018. Met het oog daarop en op de controleverklaring van de accountant wordt voorgesteld om ook in te stemmen met het vaststellen van de jaarrekening, waarbij wel uitdrukkelijk wordt opgemerkt dat deze instemming zich niet uitstrekt tot de beide verslagen. Het bestuur is verantwoordelijk voor de inhoud daarvan.

Voorgesteld wordt verder om het besluit aan WbR en de gemeente mede te delen in een korte brief, waarin korthedshalve wordt verwezen naar de brief van de gemeente aan WbR over deze aangelegenheid.

Financieel en fiscaal kader

Totaalbedrag excl. BTW: n.v.t.
Programma: Programma 3 – Aantrekkelijk en Concurrerend
Financiële risico's: Het besluit heeft geen financiële of fiscale consequenties voor de Provincie Zuid-Holland.

Juridisch kader

Het vaststellen van de jaarrekening is een bevoegdheid van de Algemene vergadering op grond van artikel 2:210, derde lid, van het Burgerlijk Wetboek. De termijn waarbinnen dat moet gebeuren is vijf maanden na afloop van het kalenderjaar; de Algemene vergadering heeft deze termijn met twee maanden verlengd tot 1 augustus 2019 (artikel 2:210, eerste lid, van het Burgerlijk Wetboek).

Geheimhouding

Aan dit besluit wordt op grond van artikel 55, eerste lid, van de Provinciewet geheimhouding opgelegd aan een ieder die hiervan kennis draagt. De geheimhouding wordt opgelegd omdat het besluit eerst ter kennis moet worden gebracht van Warmtebedrijf Holding B.V., waarna deze de Jaarrekening 2018 kan deponeren bij de Kamer van Koophandel. Om die reden wordt voorgesteld om geheimhouding op te leggen op grond van artikel 10, tweede lid, onder f, van de Wet openbaarheid van bestuur. De geheimhouding kan worden opgeheven op het moment dat de bekendmaking via de Kamer van Koophandel heeft plaats gevonden. Dat geldt zowel voor het besluit als voor de brief aan WbR.

2 Voorafgaande besluitvorming

Besluit GS 11 juni 2019, PZH-2019-694385829 (Verlengen termijn vaststellen jaarrekening)

3 Proces

Na besluitvorming en ondertekening van het aandeelhoudersbesluit, zal dit worden verzonden naar WbR. WbR zal voor inschrijving bij de Kamer van Koophandel zorgdragen.

4 Participatie

De provincie Zuid-Holland is samen met de gemeente Rotterdam aandeelhouder van WbR. In die hoedanigheid neemt de provincie Zuid-Holland deel aan de Algemene vergadering van aandeelhouders. De Algemene vergadering is het hoogste orgaan in een vennootschap en is belast met de het nemen van formele besluiten zoals het vaststellen van de jaarrekening.

5 Communicatiestrategie

Over aangelegenheden van een privaatrechtelijke rechtspersoon wordt niet actief door de provincie Zuid-Holland gecommuniceerd. Dat is aan de desbetreffende rechtspersoon. WbR zal na ontvangst van de besluiten van de beide aandeelhouders de jaarrekening 2018 deponeren bij de Kamer van Koophandel.